

ს/ს “ისანი- ქართუ
ნახევარ წლიური ანგარიში
30 ივნისი 2010წელი

ს/ს “ისანი ქართუ”

ბალანსი

	30 ივნისი 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წელი
<hr/>		
მოთხოვნები		
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	3838880	3949018
რამატერიალური აქტივები	14404	15572
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630	136630
<hr/>		
სულ გრძელვადიანი აქტივები	3989914	4101220
<hr/>		
მიმდინარე აქტივები		
მარაგები	6223	6223
მოთხ. მიწ და მომსახურეობიდან	3107215	3049875
წინასწარ გადახდილი გადასახ.	2478	5343
ფული და ფულადი ექვივალენტები	11474	9341
<hr/>		
სულ მიმდინარე აქტივები	3127390	3070782
<hr/>		
სულ აქტივები:	7117304	7172002
<hr/>		

ვალდებულებები და კაპიტალი

მიმდინარე ვალდებულებები

ვალდებ.მიწოდ.დამომსახურეობიდან 5895452 5919108

ვალდებულებები პერსონალის მიმართ 7773 9706

საგადასახადო ვალდებულებები (65533) 49159

სულ მიმდინარე ვალდებულებები 5837692 5977973

გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები 12316 12316

სულ ვალდებულებები 5850008 5990289

კაპიტალი

სანქსდებო კაპიტალი 438997 438997

სარეზერვო კაპიტალი 249286 249337

მოგება/ზარალი 85634 306964

გაუნაწილებელი მოგება 493379 186415

სულ საკუთარი კაპიტალი 1267296 1181713

სულ ვალდებულებები დაკაპიტალი 7117304 7172002

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში

	30 ივნისი 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წელი
საოპერაციო შემოსავლები	347165	2281185
შენობანაგებობების იჯარა	347165	2281185
რეალიზებული მომსახ.თვითღირებულება	261532	1920051
შრომის ანაზღაურება	32091	64607
ცვეთა ამორტიზაცია	111957	238337
სხვა	117483	1617106
საერთო მოგება	85634	361134
მოგების გადასახადი	12845	54170
წმინდა მოგება	72789	306567
მოგება/ ზარალი		
ჩვეულებრივ აქციაზე	0.0744	0.3133

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი ქართუ”

ფულადი სახსრების მოძრაობა

	30 ივნისი 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წელი
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული ფულადი სახსრების მოძრაობა მოიჯარეებისაგან მიღებული ფულადი სახსრები	353418	653307
ხელფასი	(26906)	(6460)
საბიუჯეტო გადასახადები	(85717)	(198774)
სხვა გადასახადები	(238662)	(125935)
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	2133	(6554)
ფული ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	9340	15895
ფული დაფულის ექვივალენტი პერიოდის ბოლოს	11473	9341

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს”ისანი ქართუ”

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში

	სანესდებო კაპიტალი	სხვა რეზერვები	გაუნაწილებელი მოგება	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2008 წ. 31 დეკემბრის	438997	250358	186415	875770
სულ კაპიტალი	438997	250358	186515	875770
ნაშტი 2009 წლის დეკემბ- რის მდგომარეობით	438997	249337	493379	1181713
სულ კაპიტალი	438997	249337	493379	1181713
ნაშთი 2010 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	438997	249303	579013	1267313

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

ზოგადი ასპექტები

ს.ს “ისანი-ქართუ დაფუძნდა 1996 წლის 2 აგვისტოს ქ.თბილისის ისნის რაიონის სასამართლოს მიერ (მოსამართლე დ. სულხანიშვილი, რეგ 7/5-22), როგორც სამართალმემკვიდრე ს.ს “ისანი“-ს, რომელიც გაატარა ქ. თბილისის მერიამ 1995 წლის აგვისტოში.

1996 წლის 31 მაისს მიღებული აქვს უცხოური ინვესტიციის ლიცენზია სანესდებო კაპიტალში უცხოელი ინვესტორის, რუსეთის ს.ს “მაქსინტერნეიშნალის” 21 % -იანი ფლობის შესაბამისად,, ამჟამად ვირჯინიის კუნძულების კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედ”, საწარმოს უცხოური ინვესტიციების შესახებ” კანონის 21-ე მუხლით 4 წლის მანძილზე მინიჭებული ჰქონდა შეღავათიანი სარგებლობის უფლება.

ფასიანი ქაღალდების მესაკუთრეები:

ს.ს “ქართუ-ჯგუფი” (60,11%)

კორპორაცია “რიგოლდ ფინანს ლიმიტედი” (20,9999%)

ს.კ “ვანო და კომპანია” (7,0754%)

სააქციო საზოგადოების ძირითად საქმიანობის სფეროს დღიდან დაფუძნებისა წარმოადგენდა ყველა სახის ფეხსაცმლის წარმოება და სხვა საქმიანობა, რაც საქართველოს კანონმდებლობით აკრძალული არ არის.

ამჟამად საწარმოს ძირითად შემოსავლებს წარმოადგენს კლიენტებისაგან საიჯარო ქირის სახით მიღებული შემოსავლები.

საწარმოს აღრიცხვა-ანგარიშგება წარმოებ ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად;სს

საწარმოს ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს: ბალანსს, მოგება-ზარალის ანგარიშგებას, კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგებას; მოგება-ზარალის ანგარიშგება დგება ხარჯების კლასიფიკაციით ფუნქციური დანიშნულების მიხედვით, ხოლო ფულადი ანგარიშგება პირდაპირი მეთოდით . საანგარიშო წელი ემთხვევა კალენდარულ წელს.

შემოსავლების და ხარჯების აღიარება ხდება დარიცხვის მეთოდით - ფასების შესაბამისად; საგადასახადო მიზნებისათვის გამოიყენება დარიცხვის მეთოდი საქართველოს საგადასახადო კოდექსის 59-ე მუხლის შესაბამისად.

საწარმოში მომუშავეთა ხელფასის დარიცხვა ხორციელდება ყოველთვიურად-გაფორმებული შრომითი ხელშეკრულების შესაბამისად.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს/ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

ძირითადი საშუალებები და არამატერიალური აქტივები

ძირითადი საშუალებები მოიცავს: მიწას, შენობებს, ნაგებობებს, გათბობის და სავენტილაციო მოწყობილობებს, გადამცემ მოწყობილობებს, ასევე საოფისე აღჭურვილობის ავეჯის და სხვა ინვენტარს.

ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებისა და ამორტიზაციას შორის სხვაობით. ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხება ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღით, პირდაპირი მეთოდით დადგენილი ნორმების მიხედვით.

შენობები და ნაგებობები - 15-20 წელი

გათბობის და სავენტილაციო მოწყობილობები - 5-12 წელი

გადამცემი მოწყობილობა 5-12 წელი

ავეჯი, ოფისის აღჭურვილობა და სხვა ინვენტარი - 15 წელი

არა მატერიალური აქტივები - 10 წელი

დანახარჯები ძირითადი საშუალებების მოვლა-შენახვისა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირითადი საშუალებების ღირებულება მიკუთვნებულია საოპერაციო ხარჯებზე;

დანახარჯები, რომლებიც გაიწევა ძირითადი საშუალებების რეკონსტრუქციაზე, განახლებაზე და გადაიარაღებაზე კაპიტალიზირდება და ზრდის ძირითად საშუალებების ღირებულებას;

- მარაგები

სასაქონლო მატერიალური მარაგი ბალანსზე წინა წლებიდან დღემდე ირიცხება არა ლიკვიდური მასალების სახით 6223 ლარის ოდენობით.

- ხარჯები

მომსახურების თვითღირებულების ხარჯებს მიკუთვნებული აქვს პირდაპირი ხარჯების (კომუნალური მომსახურება, ხელფასი) ამორტიზაცია, ხარჯები, მოგება ზარალის ანგარიშგებაში ასახულია შესაბამისი პრინციპის მიხედვით.

- დებიტორები

დებიტორული დავალიანებები აღიარებულია ნომინალური ღირებულებით.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

-ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს: ნაღდ ეროვნულ ვალუტას სალაროში და ფულად საშუალებებს საბანკო ანგარიშებზე ეროვნულ ვალუტაში.

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა - ძირითადი საშუალებების მოძრაობა

	მინა	შენობა ნაგებობები	სატრანსპორტ საშუალებები	ავეჯი და ოფისის ინვენტ	გადამც მონყობილ.	ჯამი
ნაშთი 2008წ						
31 დეკემბრის მდგომარეობით	7492	3763696	10170	9823	333233	4124414
მატება		1180114		1192	£456069	1637375
გაყიდვა	(233)		(10170)			(10403)
გადატანა		(133396)	133396			
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის მდგომარეობით	7259	4810414	133396	10015	789302	5751386
ცვეთა						
ნაშთი 2008წ						
31 დეკემბრის მდგომარეობით		247190		2203	63144	312537
დარიცხული ცვეთა		165712	10671	1113	58093	235589
ცვეთის ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბ მდგომარეობით		412902	10671	3316	121237	548126
ნაშთი 2009წ						
1 იანვრის მდგომარეობით	7259	4397512	122725	7699	668066	5203260
მატება		1668		64		1732
გაყიდვა	(2010)	(1250655)		(3310)		1255975
ნაშთი 2009წ						
31 დეკემბრის მდგომარეობით	5249	3148525	122725	4453	668065	3949017
დარიცხული ცვეთა		78713	4909	445	26723	110790
მატება				653		653
ნაშთი 2010წ	5249	3069812	117816	4661	641342	3838880
30 ივნისის მდგომარეობით						

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 4 - არამატერიალური აქტივების მოძრაობა

	სხვა არამატერიალური აქტივები	ჯამი
ნაშთი 2009წ		
31 დეკემბრის მდგომარეობით	18320	18320
დარიცხული ამორტიზაცია	2748	2748
ნაშთი 2010წლის		
1 იანვრის		
მდგომარეობით	15572	15572
დარიცხული		
6 თვის ცვეთა	1167.90	1167.90
ნაშთი 2010წლის		
30 ივნისის მდგომარეობით	14404.10	14404.10

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 5 – ინვესტიციები

	ინვესტიცია
	თანხაში
სულ	136630
გრძელვადიანი ინვესტიციები	136630

შენიშვნა 6 მარაგები

	30 ივნისი 2010წელი	31 დეკემბერი 2009 წელი
სულ მარაგები	6223	6223
მასალების არალიკვიდური ნაშთი	6233	6233

შენიშვნა 7 – მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან

	30 ივნისი 2010წელი	31 დეკემბერი 2009 წელი
სულ მოთხოვნები მიწოდებიდან და		
მომსახურებიდან	3107215	3049877
მოიჯარეები	3107215	3049877

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ს.ს “ისანი-ქართუ”

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 8 – წინასწარ განუული ხარჯი -----

შენიშვნა 9 – წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30 ივნისი 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წ
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	47943	2537
ქონების გადასახადი	47943	2537
დღგ		

შენიშვნა 10 – ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30 ივნისი 2010 წელი	31 დეკემბერი 2009 წ
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	11473	9341
ფული სალაროში	1145	561
ფულ.სახსრები ბანკში	10328	8780
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	11473	9341
ქართული ლარი	11473	9341

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
(თანხები მოცემულია ლარებში)

შენიშვნა 11 – სესხები -----

შენიშვნა 12 – საგადასახადო ვალდებულებები

	30 ივნისი 2010წ	31 დეკემბერი 2009წ
სულ საგადასახადო ვალდებულებები	(65533)	49159
დღგ	-	814
*მოგების გადასახადი	(21442)	46392
ქონების გადასახადი	(47943)	(2537)
სოციალური გადასახადი	2916	3195
საშემოსავლო გადასახადი	936	1294
მინის გადასახადი		7826
გრძელვადიანი ვალდებულებები		
ანარიცხები (საშვებულებო რეზერვი)	12316	12316
	30 ივნისი 2010წ	31 დეკემბერი 2009წ

სულ ვალდებულებები მონოდებიდან და მომსახურებიდან		5919108
მომნოდებლები	5895452	5919108

დირექტორი

ავთანდილ ჯანაშია

